

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Newsec Valuations EE OÜ

registrikood: 11930446

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10148

telefon: +372 6645090

faks: +372 6645091

e-posti aadress: info@newsec.ee

veebilehe aadress: <http://www.newsecbaltics.com/et/>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Neswec Valuation EE OÜ põhitegevusala on kinnivarabüroode tegevus (EMTAK 68311).

Neswec Valuation EE OÜ osakapital on 2556 eurot.

2020.aasta lõpetas ettevõtte kasumiga 7 291 eurot.

Neswec Valuation EE OÜ on 2 töötajat.

Juhatuse liikmetele ei makstud liikmeksoleku eest tasusid.

2021. aastal on plaanis tegevusega jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 117	38 055	2
Nõuded ja ettemaksed	16 861	13 179	3
Kokku käibevarad	51 978	51 234	
Kokku varad	51 978	51 234	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	31 449	37 996	5
Kokku lühiajalised kohustised	31 449	37 996	
Kokku kohustised	31 449	37 996	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 426	9 332	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 291	1 094	
Kokku omakapital	20 529	13 238	
Kokku kohustised ja omakapital	51 978	51 234	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	57 880	61 720	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-728	-4 296	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 248	-18 436	
Tööjõukulud	-32 586	-37 701	7
Muud ärikulud	-27	-38	
Ärikasum (kahjum)	7 291	1 249	
Intressitulud	0	12	
Intressikulud	0	-170	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 291	1 094	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 291	1 094	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Newsec Valuations EE 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Newsec Valuations EE kasumiruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse aruandekuupäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Laenukohustused on bilansis kajastatud nende algses soetusmaksumuses, mida on korrigeeritud põhiosa tagasimaksete ja väärtuse langusest või laekumise ebatõenäosusest tingitud võimaliku allahindluse võrra.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Juhul, kui teenuse osutaja on aruandekuupäevaks väljastanud tellijale arveid suuremas või väiksemas summas, kui valmidusastme meetodil arvestatud tulu, siis kajastatakse seda vahet bilansis vastavalt kas saadud ettemaksena või nõudena. Kui on selgunud, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum kohe ja täies ulatuses kasumiaruandes.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse

kasutades lepingujärgset lineaarset intressiarvestust, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Dividendidena jaotatavat kasumit maksustatakse üldjuhul määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Alates 2019. aastast on võimalik teatud juhul dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat määra saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018. aasta esimene arvesse võetav aasta.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustise summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustisi

Seotud osapooled

Newsec Valuations EE OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- * teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (sh emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- * juhtkonda;
- * eespool loetletud isikute valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha ja pangakontod	35 117	38 055
Kokku raha	35 117	38 055

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	14 615	14 615	
Ostjatelt laekumata arved	14 615	14 615	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	947	947	4
Muud nõuded	1 000	1 000	
Laenunõuded	1 000	1 000	8
Ettemaksed	299	299	
Tulevaste perioodide kulud	299	299	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 861	16 861	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 712	11 712	
Ostjatelt laekumata arved	11 712	11 712	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	182	182	4
Muud nõuded	1 000	1 000	
Laenunõuded	1 000	1 000	8
Ettemaksed	285	285	
Tulevaste perioodide kulud	285	285	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 179	13 179	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 777	0	2 290
Üksikisiku tulumaks	0	6	0	506
Sotsiaalmaks	0	10	0	848
Töötuskindlustusmaksed	0	1	0	62
Ettemaksukonto jääk	947		182	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	947	1 794	182	3 706

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 171	18 171	8
Võlad töövõtjatele	1 738	1 738	
Maksuvõlad	1 794	1 794	4
Muud võlad	4 746	4 746	
Muud viitvõlad	4 746	4 746	
Laen Newsec Advisers EE OÜ	5 000	5 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	31 449	31 449	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 400	22 400	8
Võlad töövõtjatele	2 024	2 024	
Maksuvõlad	3 706	3 706	4
Muud võlad	4 866	4 866	
Muud viitvõlad	4 866	4 866	
Laen Newsec Advisers EE OÜ	5 000	5 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	37 996	37 996	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 255	33 650
Leedu	0	28 070
Soome	9 049	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	10 576	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	52 880	61 720
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	5 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	5 000	0
Kokku müügitulu	57 880	61 720
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara ostu, müügi, rendileandmise ja hindamise vahendamine	57 880	61 720
Kokku müügitulu	57 880	61 720

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-25 117	-28 177
Sotsiaalmaksud	-7 469	-9 524
Kokku tööjõukulud	-32 586	-37 701
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	UAB RESOLUTION HOLDINGS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Leedu

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	6 696	0	7 369
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 000	19 225	1 012	19 744

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	848	0	4 344	0
Tütarettevõtjad	6 430	750	7 785	28 070

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 2021 04 26

Newsec Valuations EE OÜ (registrikood: 11930446) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Egle Povileniene	Juhatuseliige	
Ugnius Meidus	Juhatuseliige	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 426
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 291
Kokku	17 717
Jaotamine	
Kokku	17 717

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	57880	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
UAB Resolution Holdings	302310538	Leedu	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6645090
Faks	+372 6645091
E-posti aadress	info@newsec.ee
Veebilehe aadress	http://www.newsecbaltics.com/et/